

RAADSINFORMATIEBRIEF – Nr. 2021-058

Aan de leden van de gemeenteraad

Datum 22 juni 2021
Zaaknummer Z/21/380227 /ADV/21/1036988
Onderwerp Klankbordgroep RDL 16 juni 2021
Portefeuillehouder C. Koers-de Graaf

Contactpersoon Marcel Krosenbrink
E-mail M.Krosenbrink@zevenaar.nl
Telefoon 0316-595136

Geachte leden van de gemeenteraad,

Inleiding

Om de raadsleden beter te informeren over Reinigingsdienst De Liemers (RDL) is afgesproken om de verslagen en bijbehorende stukken van de vergadering van het bestuur en de klankbordgroep ter kennisname te brengen van de raad. Als bijlage zijn het verslag en de vergaderstukken van de vergadering van de klankbordgroep van 16 juni 2021 toegevoegd.

Context

- ☐ Actueel maatschappelijk onderwerp/probleem
- ☐ Collegeprogramma
- ☐ Motie/amendement/toezegging
- ☒ Anders, toezending van stukken: het betreft een afspraak met de raad dat betreffende informatie wordt gedeeld

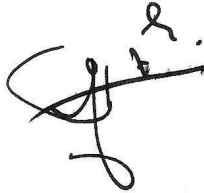
Communicatie en vervolgproces

Van de komende vergaderingen brengen wij u op dezelfde wijze op de hoogte.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Zevenaar,



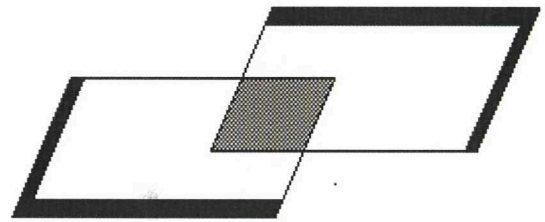
Danielle Jansen
secretaris



Lucien van Riswijk
burgemeester

Bijlagen

- | | | |
|----|---------|---|
| 1. | 1037075 | Vergaderstukken klankbordgroep RDL 16 juni 2021 |
| 2. | 1037077 | Verslag klankbordgroep RDL 16 juni 2021 |
| 3. | 1027846 | Concept Begroting RDL |
| 4. | 1023515 | Concept Jaarstukken RDL |

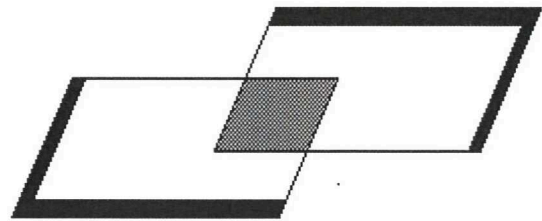


Reinigingsdienst De Liemers

**Bijeenkomst klankbordgroep
Woensdag 16 juni 2021
18.30 uur via Teams**

AGENDA

1. Opening
2. Verslag 6 juli 2020
3. Jaarrekening 2020
4. Accountantsverslag
5. Begroting 2022
6. Stand van zaken aanbiedstation (mondelinge toelichting)
7. Organisatieonderzoek RDL (mondelinge toelichting)
8. Rondvraag



Reinigingsdienst De Liemers

Bijeenkomst klankbordgroep 6 juli 2020

Verslag

Aanwezig mevrouw Koers en de heren Albers, Gerritsen (voorzitter), Jansen, Kagei, Krosenbrink (verslag) en Weijers.

1. Opening

De voorzitter deelt mee dat de Montferlandse leden van de klankbordgroep niet aanwezig zijn. Er is in de raad onvoldoende animo voor een voltallige afvaardiging. Afgevraagd wordt of de Klankbordgroep niet beter geschrapt kan worden uit de gemeenschappelijke regeling. De afgevaardigden uit de raad van Zevenaar willen de klankbordgroep graag in stand houden. De vergadering gaat door, maar alle partijen moeten zich beraden hoe nu verder.

2. Verslag

Het verslag van 23 april 2020 wordt vastgesteld.

3. Begroting en tarieven

De leden van de klankbordgroep vinden de nieuwe vorm van de begroting overzichtelijk en goed leesbaar.

De heer Kagei heeft berekeningen gemaakt die aantonen dat sommige stromen, zoals puin heel duur zijn in verhouding tot bijvoorbeeld Bouw- en sloopafval. Hij ziet graag meer differentiatie in de tarieven en geen standaardverhoging van 80%. Ook vraagt hij zich af of het niet voldoende is om alleen de kosten van de betaalde stromen uit de tarieven aan de poort te dekken.

Er volgt een uitgebreide discussie met voors en tegens van diverse opties.

De conclusie is dat RDL een voorstel voor de gemeenten gaat voorbereiden waarin:

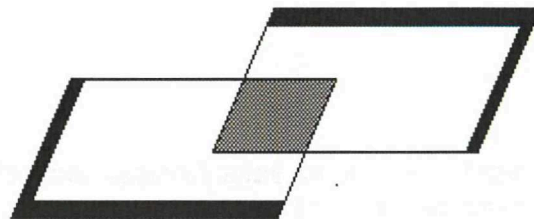
- de tarieven niet standaard met 80% stijgen, maar meer rekening wordt gehouden met de verwerkingstarieven van de stromen;
- de totale opbrengst van de tarieven gelijk blijft aan hetgeen in de begroting is opgenomen, opdat de bijdrage van de gemeenten aan de RDL niet stijgt;
- het nieuwe tarief zal ingaan op 1 januari 2021 en niet op 1 oktober 2020.

Omdat de overgang naar het wegen van het afval op het nieuwe aanbiedstation Zevenpoort weer andere consequenties met zich meebrengt zal voor 2022 een nieuwe keuze in tarifiering gemaakt moeten worden.

De voorzitter dankt de heer Kagei voor het voorbereidende werk dat hij heeft verricht.

4. Rondvraag

Er wordt geen gebruik gemaakt van de rondvraag.



Reinigingsdienst De Liemers

Bijeenkomst klankbordgroep
16 juni 2021
Onderwerp: Jaarrekening 2020

Advies:

- Kennis nemen van de concept jaarrekening 2020

Agendapunt 3

Inleiding

De oorspronkelijke begroting 2020 was nog gemaakt in een ander format. Deze is later aangepast aan de nieuwe BBV-voorschriften. Dit heeft geleid tot een ander uiterlijk en indeling. Voor de vergelijkbaarheid is dat lastig.

De belangrijkste wijziging betreft de introductie van het product overhead. Deze kosten waren in de oorspronkelijke begroting verwerkt in de tarieven. Voor een groot deel in het tarief voor personeel en voor een klein deel in het tarief voor materieel. De producten bedrijfsleiding en service- en meldpunt zijn toen ook in het product overhead ondergebracht. De tarieven lijken daarmee lager uit te vallen, maar dat geeft een wat vertekend beeld. Op basis van de tussenrapportage heeft er wederom een wijziging in de begroting plaatsgevonden. Het door de gemeenten te betalen voorschot is toen ook aangepast op basis van de totaal voorziene extra kosten. Er is geen geheel nieuwe begroting met nieuw berekende tarieven opgesteld. Het voornemen is om, als in de toekomst weer een tussentijdse wijziging nodig is, wel een nieuwe begroting inclusief nieuw berekende tarieven te maken. Dit komt de overzichtelijkheid en vergelijkbaarheid ten goede. Want die is nu op productniveau lastig.

Algemeen

Het aantal aansluitingen was in Montferland 16.016 en in Zevenaar 20.227. Dat is in totaal 36.243, zo'n 1,0% meer dan begroot. Zowel absoluut als ook relatief is het aandeel van Zevenaar daarbij het sterkst gestegen, waardoor Zevenaar op grond daarvan ook een groter deel van de gezamenlijke kosten krijgt toegerekend.

Afrekening

Voor de gemeente Montferland valt de jaarrekening netto € 23.049,- hoger uit dan op basis van de betaalde voorschotten voorzien, voor de gemeente Zevenaar € 129.854,-.

Bij de toelichting in de bestuursrapportage is vooral ingezoomd op de extra kosten voor het aanbiedstation. Als gevolg van de Coronacrisis was het in 2020 heel druk op het aanbiedstation en is er meer afval gebracht. Dit extra aanbod kwam nog bovenop de hogere verwerkingskosten van sommige stromen, en dan vooral restafval. De op grond van het eerste halve jaar gemaakt prognose voor het aanbiedstation, is grotendeels uitgekomen.

De belangrijkste verschillen met de bestuursrapportage zitten bij de personele kosten (circa € 90.000,-). Het uurtarief voor inhuur derden blijkt bijna 2 euro per uur hoger uitgevallen dan voorzien. Ook is bij de tussenrapportage, die in 2020 op een eerder tijdstip plaatsvond dan normaal, geen rekening gehouden met de ongelijkmatige spreiding van de inhuurkrachten

over het jaar. In de vakantiemaanden wordt er veel meer ingehuurd dan in de eerste zes maanden van het jaar.

De kosten voor materieel zijn in totaal € 20.000,- hoger dan bij de tussenrapportage voorzien. Dit betreft voornamelijk hogere onderhoudskosten.

Omdat Zevenaar in vergelijking met de begroting het merendeel van de extra uren heeft gemaakt, komen de extra kosten ook voor een groot deel ten laste van Zevenaar. Daarnaast is er in de begroting bij papier een verkeerde verdeelsleutel gebruikt, waardoor Montferland bij dat product een te hoog voorschot heeft betaald en Zevenaar te laag.

Toelichting producten

In de jaarrekening is per product een toelichting opgenomen.

Materieel

Het aantal gemaakte uren heeft een grote invloed op het uiteindelijke tarief. Omdat de kraakperswagens en de duobakwagens, na het verdwijnen van de duobak, grotendeels voor hetzelfde werk worden ingezet, kunnen daar onderlinge verschuivingen optreden. Het is te overwegen om voor de begroting 2022 één tarief te maken voor deze beide wagens.

Bij de veegmachine is het tarief ook lager uitgevallen, omdat een oude veegmachine in 2020 is verkocht. In onderstaande tabel zijn de werkelijke tarieven vergeleken met de begroting. Dit beeld is enigszins vertekend doordat een deel van de kosten van materieel overgeheveld zijn naar het product overhead. Netto zijn de kosten voor materieel met zo'n € 20.000,- gestegen, vooral door hogere onderhoudskosten, hetgeen bij een gemiddeld hogere inzet van het materieel verklaarbaar is.

	Tarief begroot	Tarief werkelijk
Haakarmwagen	€ 37,70	€ 32,25
Kraakperswagen	€ 25,69	€ 27,66
Duobakwagen	€ 47,87	€ 43,05
Veegmachine	€ 38,46	€ 30,99
Veegtruck	€ 6,33	€ 5,55

De tarieven in de eerste kolom betreffen de tarieven in de oorspronkelijke begroting. Bij de tussenrapportage is geen nieuw tarief berekend.

Bijlages

Op de volgende pagina's zijn overzichten per aanbesteding opgenomen en een overzicht van alle gemaakte uren.

Gegevens aanbiedstations

's-Heerenberg 2020

	2020 in ton	Vershil begroting in ton	Vershil 2019 in ton
Asbest	14	-6	6
Puin	1110	260	335
Grond	256	36	-12
Autobanden	6	1	3
Bouw- en Sloopafval(BSA)	103	18	27
AB Hout	621	141	142
C Hout	76	6	9
Restafval	692	142	113
Matrassen	19	19	19
Gips	41	11	14
Dakafval	7,6	6,6	7,6
Drukhouders	0,2	0,2	0,2
Totaal betaalde stromen	2.945,8	634,8	663,8
Tuinafval	1197	-603	-88
Afgewerkte Olie	1,7	-0,3	-1,8
Klein chemisch afval (KCA)	21	3	2
PMD	25	5	2
Piepschuim(EPS)	4,6	1,6	0,9
Hard Plastic	54	19	8
Vlakglas	24	12	15,6
Textiel	20	20	6
Glas	22	12	11
Papier	98	38	30
Metalen	105	45	34
Wit- en Bruingoed (WEB)	122	32	21
Frituurvet	1,2	1,2	-0,6
Accu's	1,6	1,6	-0,3
TL-lampen	1,1	1,1	0,5
Totaal gratis stromen	1.698,2	-411,8	40,3
Totaal	4.644	223	704,1
Toename in ton		223	704
Toename %		5%	18%
Inkomsten particulieren	€ 161.000,-	€ 21.000,-	€ 39.000,-
Inkomsten grondstoffen	€ 44.000,-	€ 9.000,-	€ 3.000,-
Hoeveelheid restafval in %	14,9%		0,2%
Bezoekers	34.448	24.433	41%

Rood is afname hoeveelheid en/of lager dan begroot

Lobith 2020

	2020 in ton	Vershil begroting in ton	Vershil 2019 in ton
Asbest	8,9	7,9	0,5
Puin	991	616	453
Grond	228	168	132
Autobanden	2,1	-0,9	-1
Bouw- en Sloopafval(BSA)	121	66	41
AB Hout	335	185	105
C Hout	48	13	14
Restafval	306	156	87
Gips	19	9	9,7
Dakafval	18	8	10,4
Matrassen	17	9	7
Totaal betaalde stromen	2094	1237	858,6
Tuinafval	737	-13	132
PMD	22	7	5
Piepschuim(EPS)	0,6	-0,4	-0,8
Hard Plastic	23	3	-3
Vakglas	14	6	1
Textiel	4,5	2,5	1,7
Glas	8,4	-1,6	-1,6
Papier	60	15	-1
Metalen	43	23	13
Wit- en Bruingoed (WEB)	127	477	40
Frituurvet	0,8	1	
Totaal gratis stromen	1040	519,5	186,3
Totaal	3134	1757	1045
Toename in ton		1757	1045
Toename %		128%	50%
Inkomsten particulieren	€ 58.000,-	€ 10.000,-	€ 20.000,-
Inkomsten grondstoffen	€ 20.000,-	€ 13.000,-	€ 10.000,-
Hoeveelheid restafval in %	9,8%		-0,7%
Bezoekers	18.729	13.831	35%

Rood is afname hoeveelheid en/of lager dan begroot

Zevenaar 2020

	2020 in ton	Verschil begroting in ton	Verschil 2019 in ton
Asbest	42	-8	-13
Puin	3.107	707	522
Grond	1.056	306	324
Autobanden	35	15	8
Bouw- en Sloopafval(BSA)	607	207	105
AB Hout	2.326	476	402
C Hout	332	32	80
Restafval	2.115	265	208
Matrassen	70	70	70
Gips	100		-3
Dakafval	22	12	15
Drukhouders	4,1	4,1	2
Totaal betaalde stromen	9.816,1	2086,1	1.720
Tuinafval	4071	-1429	-464
Afgewerkte Olie	10		-1
Klein chemisch afval (KCA)	94	24	19
PMD	67	-8	-5
Piepschuim(EPS)	17	9	5
Hard Plastic	206	56	38
Vlakglas	71	36	28
Textiel	92	22	36
Glas	66	11	6
Papier	323	-7	58
Metalen	341	91	66
Wit- en Bruingoed (WEB)	364	74	29
Frituurvet	10	10	
Accu's	6,5	6,5	1,5
TL-lampen	2,8	2,8	1,1
Cartridges	0,4	0,4	0,1
Totaal gratis stromen	5.741,7	-1.101,3	-182,3
Totaal	15.557,8	982,8	1.537,7
Toename in ton		983	1.538
Toename %		7%	11%
Inkomsten particulieren	€ 435.000,-	€ 15.000,-	€ 79.000,-
Inkomsten grondstoffen	€ 142.000,-	€ 15.000,-	€ 4.000,-
Hoeveelheid restafval in %	13,6%		0
bezoekers	104.981	99.901	5%

Rood is afname hoeveelheid en/of lager dan begroot

Overzicht uren 2020

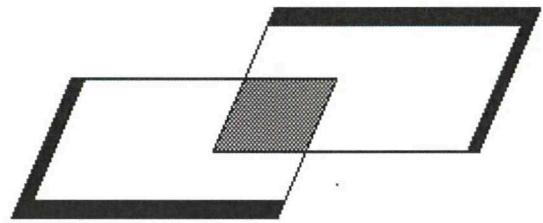
	Begroot	Werkelijk	Vershil
Zevenaar			
Inzameling rest	5285	5064	-221
Inzameling GFT	6580	7154	+574
Inzameling PMD	3100	4151	+1051
Inzameling papier	1550	2062	+512
Inzameling grof (tuin) afval	120	76	-44
Vegen	4864	5422	+558
Incidentele werkzaamheden	1535	1320	-215
Totaal Zevenaar	23.114	25.349	+2235
Montferland			
Inzameling rest	4920	4283	-637
Inzameling GFT	6030	6528	+498
Inzameling PMD	3050	3608	+558
Inzameling papier (1)	1540	1629	+89
Inzameling grof (tuin) afval	45	32	-13
Vegen	1350	1497	+147
Totaal Montferland	16.935	17.577	+642
Aanbiedstations			
Zevenaar	6000	7849	+1849
Transport Zevenaar	2700	3329	+629
's-Heerenberg	2550	2543	-7
Transport 's-Heerenberg	650	882	+232
Lobith	1250	1078	-172
Transport Lobith (2)		141	+141
Totaal aanbiedstations	13.150	15.822	+2672
Totaal	53.199	58.748	+5549

(1) De papierinzameling heeft circa een maand stilgelegen. Daarna is die zo'n anderhalve maand met eigen mensen in plaats van vrijwilligers uitgevoerd. Dit verklaart het grote verschil tussen Zevenaar en Montferland, omdat Montferland de inzameling in een deel van de gemeente zonder vrijwilligers doet.

(2) In de loop van 2020 is RDL een deel van de afvalstromen zelf gaan afvoeren van het aanbiedstation Lobith. Daarom is de post "transport Lobith" nieuw. De extra kosten worden gecompenseerd bij de verwerkingskosten van het betreffende aanbiedstation.

Overzicht uren materieel 2020

	Begroot	Werkelijk	Vershil
Haakarmwagen	3659	4496	+837
Duobakwagen	5870	6865	+995
Kraakperswagen	7487	6840	-647
Veegmachine	3305	3493	+188
Veegtrucks	3830	4411	+581



Reinigingsdienst De Liemers

Bijeenkomst klankbordgroep
16 juni 2021
Onderwerp: Accountantsverslag

Advies:

- Kennis nemen van het accountantsverslag en de reactie van het bestuur

Agendapunt 4

Op 21 april 2020 heeft het Bestuur van RDL de Jaarstukken 2020 opgesteld en met de accountant de bevindingen over die jaarstukken besproken. Hieronder worden de aanbevelingen uit het concept-accountantsverslag beschreven, aangevuld met een reactie van RDL.

In de bijlage treft u het accountantsverslag aan.

1. *Wij hebben de organisatie geadviseerd komend jaar te beoordelen in hoeverre de risico's zich hebben voorgedaan en tevens de risico's –het benodigde weerstandsvermogen -te kwantificeren.*

RDL gaat over 2021 monitoren in hoeverre de risico's zich hebben voorgedaan en zo mogelijk het benodigde weerstandsvermogen dat de gemeenten daarvoor moeten aanhouden kwantificeren.

2. *Wij adviseren het Bestuur in de begroting doelstellingen te formuleren. Bijvoorbeeld op het beleidsterrein milieu.*

RDL is een uitvoerende organisatie. Het Bestuur is van mening dat het daarbij niet past om zelf beleidsmatige doelstellingen te formuleren. Afgeleide doelen in lijn met de doelen van de gemeente formuleren die vooral op de uitvoering van toepassing zijn, is wel mogelijk.

3. *Wij hebben de organisatie geadviseerd de contracten meerjarig af te sluiten na een Europese aanbesteding. Dit om tijd te besparen.*

RDL zal waar mogelijk naar dit advies handelen en heeft dat deels ook al gedaan, maar bij sommige afvalstromen fluctueren de marktontwikkelingen zodanig dat kortlopende contracten minder risico inhouden.

4. *Wij hebben de organisatie geadviseerd de prijsafspraken met de afvalverwerkers schriftelijk vast te leggen en de volumes te toetsen.*

Vaste prijsafspraken met verwerkers legt RDL, voor zover dat nog niet het geval is, vast. Het toetsen van de volumes bij de eindverwerkers is echter praktisch niet uitvoerbaar.

5. *Wij hebben de organisatie geadviseerd het normenkader in 2021 te actualiseren, waarbij dient opgemerkt te worden dat de personele regelgeving niet van toepassing is.*

RDL voert dit advies uit.

6. *Wij hebben de organisatie geadviseerd ook hier (tenaamstelling facturen) in 2021 aandacht aan te besteden.*

In 2020 is in dit onderdeel van het werkproces een flinke verbetering gemaakt. RDL streeft er naar om dit in 2021 verder te verbeteren en zal daartoe contact opnemen met de partners waarbij dit nog niet goed gaat.

7. *Wij hebben de organisatie geadviseerd het aantal bestellers te beperken voor een beter overzicht en betere structuur van het inkoopproces.*

RDL heeft hier naar aanleiding van eerdere adviezen naar gekeken. Verder minimaliseren van het aantal bestellers stuit op teveel praktische bezwaren.

8. *Wij hebben de organisatie geadviseerd de integriteit nader te waarborgen door onder meer integriteitsverklaringen te laten ondertekenen en verantwoording over de integriteit af te leggen aan het Bestuur.*

De medewerkers zijn in dienst van de gemeente Zevenaar. De gemeente Zevenaar zorgt voor het ondertekenen van integriteitsverklaringen. RDL zal hiervoor nogmaals aandacht vragen.

9. *Wij hebben de organisatie geadviseerd de interne controle te ontwikkelen in dit jaar om zodoende een deugdelijke basis te verkrijgen voor een rechtmatigheidsverantwoording.*

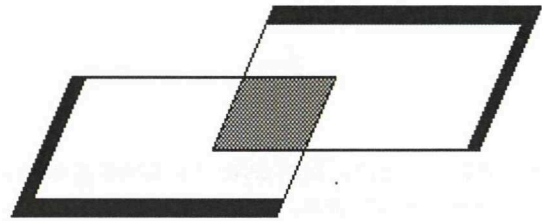
RDL zal in samenspraak met de gemeente Zevenaar bezien hoe zij dit het beste vorm kan geven.

10. *De aanbestedingsstations zijn continu onderhevig aan onderhoud. Wij hebben de organisatie geadviseerd een beheerplan op te stellen voor het onderhoud van de aanbestedingsstations om op die manier inzichtelijk te krijgen welke toekomstige lasten hieruit voort kunnen vloeien.*

RDL begroot jaarlijks een bedrag voor het onderhoud van de gebouwen en containers op de aanbestedingsstations. Die bedragen zijn niet zodanig dat RDL het noodzakelijk acht daarvoor een meerjarenonderhoudsplan op te stellen.

De accountant heeft toegelicht dat de afkeurende verklaring voor de rechtmatigheid te wijten is aan aanbestedingsfouten bij het aanwerven van ingehuurd personeel. Deze taak ligt echter nu bij de gemeente Zevenaar. Er zijn twee oplossingsrichtingen. Of RDL doet zelf mee aan een (regionale) aanbesteding of de gemeente Zevenaar stuurt een factuur naar RDL, waarbij wel nog een check moet worden gedaan naar de eventuele fiscale consequenties.

RDL zal hierover in overleg treden met de gemeente Zevenaar. In eerste instantie lijkt de tweede optie het meest zuiver als je kijkt naar de positie van RDL.



Reinigingsdienst De Liemers

Bijeenkomst klankbordgroep

16 juni 2021

Onderwerp: Begroting 2022

Advies:

- Kennis nemen van de concept begroting

Agendapunt 5

Als bijlage treft u de concept begroting 2022 aan.

De bijdrage van de gemeente Montferland bedraagt € 1.513.902,- en van Zevenaar € 2.055.839,-.

Wat zit er niet in de begroting ?

Het ontwerp van het nieuwe aanbiedstation op 7Poort is nog onvoldoende uitgewerkt om nu al in de begroting mee te nemen. Dit geldt eveneens voor aanpassingen op het aanbiedstation 's-Heerenberg om daar ook de betaalde stromen afval in ontvangst te kunnen nemen. De consequenties hiervan zullen in een aparte begrotingswijziging worden verwerkt. Het bestuur is, indachtig de wensen van de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten, voornemens om de meerkosten van de exploitatie te verwerken in de tarieven op de aanbiedstations, zodat de bijdrage van de gemeenten niet wijzigt. Op de afrekening is overigens wel een post aanbiedstation 7Poort/'s-Heerenberg opgenomen, dit betreft de kosten van het voorbereidingskrediet.

Wat is wel verwerkt deze begroting ?

Op basis van de eerste maanden van 2021 is de verwachting dat het aantal inzameluren van voornamelijk restafval gaat toenemen omdat inwoners door de hogere tarieven geneigd zijn meer afval aan te bieden in de restcontainer en minder op het aanbiedstation. Een andere ontwikkeling is het steeds grotere aandeel van karton bij de papierinzameling. Dat is gedeeltelijk een incidenteel effect vanwege Corona, maar gedeeltelijk ook structureel doordat steeds meer online wordt gekocht. Het volume van de inzameling neemt daardoor toe en daarmee de inzameltijd.

Nadat de gemeenten de duobakken hebben vervangen door aparte gft- en restcontainers, voeren de duobakwagens en de kraakperswagens grotendeels hetzelfde werk uit. Een apart administratief tarief voor beide auto's is daarom eigenlijk niet meer nodig. In deze begroting is daarom sprake van één nieuw inzameltarief voor beide wagens onder de noemer inzamelwagen. Er loopt nog een onderzoek om één van de duobakwagens vroegtijdig te vervangen door een kraakperswagen, omdat dit de flexibiliteit van de inzameling kan bevorderen.

In het raadsvoorstel over de aanleg van de ondergrondse restafvalcontainers in Zevenaar is rekening gehouden met extra aandacht voor het beheer van die containers, zoals het verwijderen van bijzettingen. De uren hiervoor zijn in de begroting opgenomen onder incidentele werkzaamheden.

Op de aanbestedingsstations ontstaat in de loop van 2021 de mogelijkheid om luiers gescheiden te laten verwerken. De consequenties hiervan zijn opgenomen in de begroting 2022. Dit verlaagt de hoeveelheid restafval.

De prognose van de hoeveelheden op het aanbestedingsstation is gebaseerd op de begroting 2021 en de jaarrekening 2000. In de eerste maanden van 2021 is in vergelijking met 2000 het aanbod van afval op de aanbestedingsstations afgenomen. De verwachting is dat dit een gevolg is van de prijsverhogingen per 1 januari 2021. Het is op basis van een paar maanden echter nog niet definitief vast te stellen of dit een blijvend effect is of een tijdelijk effect, omdat mensen uiteindelijk toch van het mogelijk tijdelijk opgespaarde afval af willen. Overigens betekent minder afval ook minder inkomsten, zodat de netto financiële effecten gering zijn. Bij de tussenrapportage 2021 zullen we deze ontwikkeling op basis van halfjaarcijfers in kaart brengen en zo nodig leidt dit tot een begrotingswijziging voor zowel 2021 als 2022.

Verschillen met begroting 2021 en rekening 2020

De begroting van 2022 ligt afgerond € 313.000,- hoger dan de begroting 2021. Dit komt door de in de Kaderbrief geschetste ontwikkelingen voor 2022 en door het verwerken van ontwikkelingen die zich in 2020 hebben voorgedaan. In vergelijking met de jaarrekening 2020 is het beeld daarentegen veel positiever (afgerond minus € 380.000,-). Dit komt vooral omdat de verhoging van de tarieven aan de poort per 1 januari 2021 de bijdragen voor de gemeenten flink heeft verlaagd.

Omdat er met ingang van deze begroting één gezamenlijk tarief is voor duobakwagens en kraakperswagens heeft er een kostenverschuiving tussen sommige producten plaatsgevonden. Stroom die alleen met de kraakperswagens werden ingezameld (zoals pmd en papier) zijn daardoor duurder geworden en stroom die ook met de duobakwagens werden ingezameld (zoals gft en rest) goedkoper. Netto zijn die verschuivingen echter neutraal, omdat de totale kosten van de betreffende inzamelwagens niet wijzigen.

Aantal uren

Het aantal uren is gebaseerd op het werkelijke aantal uren in 2020, waarbij rekening is gehouden met de afname van mogelijke Corona-effecten en nieuwe ontwikkelingen zoals geschetst in de Kaderbrief. Het totaal aantal uren ligt 6491 hoger dan in 2021 begroot en 862 hoger dan in 2020 gemaakt, waarbij rekening is gehouden met 550 uur voor het beheer van ondergrondse containers in Zevenaar. Grofweg ligt het aantal uren in de lijn van 2020 al zijn er per product wel wat verschillen.

Bijlages

Op de volgende pagina's enkele bijlages met overzichten van aantal uren, tarieven en aanbestedingsstations.

Uren personeel

Zevenaar	Begroot 2021	Werkelijk 2020	Begroot 2022	Verschil 22/20
Inzameling Huishoudelijk afval	5285	5064	5400	336
Inzameling GFT	6580	7154	7200	46
Kunststofinzameling	3100	4151	4200	49
Grof (tuin)afval	120	76	155	79
Vegen	4864	5422	5575	153
Papierinzameling	1550	2062	1750	-312
Inc. Werkzaamheden	1535	1320	2140	820
Totaal Zevenaar	23.034	25.249	26.420	1171
Montferland				
Huishoudelijk afval	4920	4283	4600	317
Inzameling GFT	6030	6528	6600	72
Kunststofinzameling	3050	3608	3650	42
Grof (tuin)afval	45	32	40	8
Vegen	1350	1497	1425	-72
Papierinzameling	1540	1629	1600	-29
Totaal Montferland	16935	17.577	17915	338
SUBtotaal Zevenaar/Montferland	39.969	42.826	44.335	1509
Aanbiedstations				
abs Zevenaar	6000	7849	7500	-349
Transport haakarmwagen	2700	3329	3000	-329
abs 's Heerenberg	2550	2543	2550	7
Transport haakarmwagen	650	882	800	-82
abs Lobith	1250	1078	1175	97
Transport haakarmwagen		141	250	109
Totaal aanbiedstations	13150	15.822	15275	-547
Totaal	53.119	58.648	59.610	962

Tarieven per uur

		Begroot 2021	Werkelijk 2020	Begroot 2022
Veegmachine		€ 32,85	€ 30,99	€ 34,71
Haakarmwagen		€ 34,01		€ 34,40
Veegtruck		€ 6,10	€ 5,55	€ 6,22
	<i>Duobakwagen</i>	€ 51,39	€ 43,05	
	<i>Kraakperswagen</i>	€ 26,32	€ 27,66	
Inzamelwagen				€ 35,56
Personeel		€ 33,41	€ 32,46	€ 34,29

Overzicht uren materieel 2022

	Werkelijk 2020	Begroot 2022
Haakarmwagen	4496	4330
Inzamelwagen (1)	13.705	14.370
Veegmachine	3493	3725
Veegtrucks	4411	4780

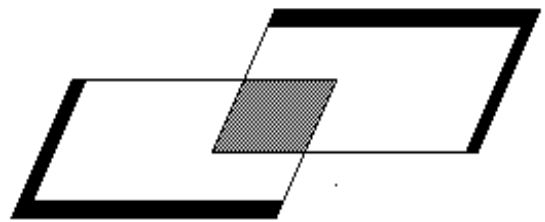
(1) Omdat duobakwagen en kraakperswagen bij de inzameling veelal door elkaar gebruikt worden zijn deze samengevoegd en hebben met ingang van 2022 ook één tarief.

Aanbiedstations

ABS Lobith	Ton 2022	Kosten 2022
Asbest	6,5	€ 3.328
AB-Hout	280	€ 29.680
Puin	760	€ 19.000
C-Hout	40	€ 3.510
Grond	160	€ 12.160
Tuinafval	675	€ 18.191
BSA	100	€ 12.900
Restafval	232	€ 55.680
Gips	15	€ 1.200
Dakafval	13	€ 5.304
Vlakglas	13	€ 585
Autobanden	2,5	€ 700
Hard Plastic	25	€ 1.875
Matrassen	14	€ 6.440
Luiers	28	€ 5.544
Totaal	2364	€ 176.097
Opbrengsten		
Frituurvet	0,8	€ 176
Papier	60	€ 2.400
Metalen	35	€ 3.850
WEB	105	€ 9.902
PMD	20	€ 4.500
Glas	9	
Textiel	3,5	
Totaal	233,3	€ 20.828
Totaal ton	2597,3	
Opbrengst poort		€ 107.000
Gescheiden inzameling	89%	

ABS 's-Heerenberg	Ton 2022	Kosten 2022
Asbest	12	€ 3.144
AB-Hout	500	€ 30.675
Puin	950	€ 2.375
C-Hout	70	€ 8.775
Grond	260	€ 4.680
Tuinafval	1250	€ 33.688
BSA	90	€ 11.610
Restafval	608	€ 99.712
Gips	35	€ 2.800
Dakafval	7	€ 1.925
Vlakglas	15	€ 675
Autobanden	5,5	€ 1.540
Afgewerkte Olie	2,5	€ 175
KCA	20	€ 12.000
Drukhouders	0,2	€ 634
Hard Plastic	50	€ 3.750
Matrassen	30	€ 13.800
Luiers	42	€ 8.316
Totaal	3947,2	€ 240.274
Opbrengsten		
Frituurvet	1,5	€ 330
Papier	80	€ 3.200
Metalen	85	€ 9.350
Accu's	1,8	€ 810
WEB	110	€ 10.373
Piepschuim (EPS)	4	€ 2.600
PMD	24	€ 5.400
Glas	16	
Textiel	17	
TL Lampen	1	
Totaal	340,3	€ 32.063
Totaal ton	4287,5	
Registratieverg.		€ 2.000
Opbrengst poort		€ 250.000
Gescheiden inzameling	86%	

ABS Zevenaar	Ton 2022	Kosten 2022
Asbest	50	€ 13.100
AB-Hout	2125	€ 130.369
Puin	2850	€ 7.125
C-Hout	300	€ 26.325
Grond	900	€ 16.200
Tuinafval	4300	€ 115.885
BSA	550	€ 70.950
Restafval	1900	€ 311.600
Gips	100	€ 8.000
Dakafval	15	€ 4.080
Vlakglas	55	€ 2.475
Autobanden	30	€ 8.400
Afgewerkte Olie	10	€ 700
KCA	85	€ 51.000
Drukhouders	3,5	€ 11.095
Hard Plastic	185	€ 13.875
Matrassen	90	€ 41.400
Luiers	100	€ 19.800
Totaal	13.648,5	€ 852.379
Opbrengsten		
Frituurvet	10	€ 2.200
Papier	275	€ 11.000
Metalen	300	€ 33.000
Cartridges	0,5	€ 500
Accu's	5,5	€ 2.475
WEB	350	€ 33.005
Piepschuim (EPS)	15	€ 9.750
PMD	70	€ 15.750
Glas	60	
Textiel	75	
TL-Lampen	2,5	
Totaal	1.163,5	€ 107.680
Totaal ton	14.812	
Registratieverg.		€ 2.000
Opbrengst poort		€ 750.000
Gescheiden inzameling	87%	



Reinigingsdienst De Liemers

Bijeenkomst klankbordgroep 16 juni 2021 (Digitaal)

Verslag

Aanwezig mevrouw Koers en de heren Albers, Gerritsen (voorzitter), Jansen, Kagei, Krosenbrink (verslag) en Weijers.

1. Opening

De heer Gerritsen opent de vergadering. Hij meldt dat bij een volgend overleg van de klankbordgroep ook weer vertegenwoordigers uit Montferland zullen aansluiten.

2. Verslag 6 juli 2020

Het verslag wordt vastgesteld.

3. Jaarstukken 2020

De heer Kagei vraagt waarom er verschillen zijn tussen de lasten en baten bij enerzijds de aanbestedstations van 's-Heerenberg en Zevenaar en anderzijds Lobith.

Antwoord: bij het aanbestedstation in Lobith is de hoeveelheid gebracht afval in 2020 veel meer toegenomen (in vergelijking met de begroting) dan op de andere aanbestedstations. Daarnaast heeft Lobith met hogere verwerkingstarieven te maken, omdat RDL een deel van de afvalstromen op basis van nog bestaande contracten nog niet in eigen beheer afvoert.

4. Accountantsverslag

De heer Kagei vraagt waarom RDL niet vaker met langjarige contracten werkt, waardoor er meer zekerheid ontstaat.

Antwoord: Het is een lastige afweging. Hoewel dat de afgelopen jaren niet het geval was, kunnen verwerkingsprijzen ook dalen. In 2021 heeft zich dat bij een aantal stromen voorgedaan.

De heer Albers vraagt een toelichting op adviespunt 4 van de accountant.

Antwoord: Afvalstromen worden gewogen bij de verwerker. Zelf de stromen ook nog wegen is praktisch niet uitvoerbaar.

5. Begroting 2022

De heer Jansen meldt dat hij het uitgangspunt om de meerkosten via het tarief te dekken ondersteunt, maar vraagt wel aandacht voor het monitoren van de neveneffecten. Hij constateert dat er in de tabel met uren een fout zit.

Deze (en een andere) fout zijn aangepast. De aangepaste tabel is bijgevoegd als bijlage.

De heer Jansen merkt op dat er geen logische lijn zit in de hoeveelheden restafval per inwoner.

Antwoord: De cijfers uit de begroting zijn een prognose. Zevenaar zat met het werkelijke cijfer van 2020 al onder de prognose voor 2021. De prognose voor 2022 is daarom scherper gesteld.

De heer Jansen geeft mee dat hij de alsmaar stijgende verbrandingsbelasting die is opgelegd door het Rijk geen goed middel vindt, omdat dit gemeenten met kosten opzadelt die zij aan de inwoners moeten doorberekenen.

Mevrouw Koers antwoordt dat op het VNG-congres hierover moties zijn aangenomen.

De heer Kagei verbaast zich over het feit dat het recyclen van matrassen duurder is dan verbranden.

Antwoord: Mogelijk kan een landelijke verwijderingsbijdrage waar aan gewerkt wordt, de kosten voor de RDL verlichten.

De heer Albers constateert dat het aantal uren in de begroting van het aanbiedstation Zevenaar stijgt van 6000 naar 7500. Dat is weliswaar lager dan bij de jaarrekening 2020, maar toch een forse stijging.

Antwoord: Het aantal uren in de begroting 2022 ligt in de lijn met het werkelijke aantal uren van 2019 (7407).

6. Stand van zaken aanbiedstation

De heer Krosenbrink licht de voortgang van het project toe. De belangrijkste punten zijn:

- in het ontwerp komt voor de betaalde stromen een bordes en geen kuil
- de huidige planning is om het aanbiedstation in maart 2022 te kunnen openen
- RDL geeft invulling aan de duurzaamheidsambities van beide gemeenten
- RDL maakt het aanbiedstation in 's-Heerenberg met een kleine aanpassing geschikt voor betaalde stromen.

7. Organisatieonderzoek

De heer Gerritsen licht toe dat het bestuur een externe partij een onderzoek laat uitvoeren waarbij onder andere het bestuursmodel en de robuustheid van de organisatie in de toekomst tegen het licht worden gehouden. Hij geeft aan dat zijn uitgangspunt is dat RDL zo groot moeten zijn als het moet, maar zo klein als het kan.

De heer Kagei geeft aan dat de GR nog niet zo lang geleden is gewijzigd. Waarom is dat toen niet meegenomen.

Antwoord: de wijziging van de GR was een wettelijke noodzaak. De invalshoek van dit onderzoek kijkt meer naar de organisatie nu en in de toekomst.

De heer Kagei vraagt of er ook naar een samenwerking met gemeenten in de regio wordt gekeken.

Antwoord: Dat vormt geen specifiek onderdeel van het onderzoek, het bestuur wacht eerst de conclusies af en zal op grond daarvan eventuele vervolgstappen nemen.

De heer Albers vraagt of ook de werf in Zevenaar bij het onderzoek is betrokken.

Antwoord: Ook dat vormt geen specifiek onderdeel van het onderzoek. RDL maakt echter gebruik van de werf in Zevenaar. Bij een eventuele andere organisatievorm kan dat ook consequenties hebben voor de relatie met de werf in Zevenaar.

8. Rondvraag

Niemand maakt gebruik van de rondvraag.

Meerjarenbegroting 2022-2025



Reinigingsdienst De Liemers

INHOUD

Algemeen.....	5
<i>Inleiding.....</i>	<i>5</i>
<i>Uitgangspunten begroting 2022.....</i>	<i>5</i>
<i>Procedure begroting</i>	<i>5</i>
Beleidsbegroting	6
<i>Programma afval</i>	<i>6</i>
<i>Programma overhead</i>	<i>10</i>
<i>Paragrafen</i>	<i>12</i>
Financiële begroting	16
<i>Overzicht van baten en lasten.....</i>	<i>16</i>
<i>Incidente baten en lasten</i>	<i>16</i>
<i>Uiteenzetting financiële postitie</i>	<i>16</i>
<i>Vaststellingsbesluit</i>	<i>17</i>
Bijlagen.....	18
<i>Overzicht van baten en lasten naar taakveld.....</i>	<i>18</i>

ALGEMEEN

INLEIDING

Voor u ligt de meerjarenbegroting 2022-2025 van Reinigingsdienst De Liemers. Deze begroting voldoet aan de nieuwe regels van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Deze regels zijn vanaf 2018 ook van toepassing op gemeenschappelijke regelingen.

UITGANGSPUNTEN BEGROTING 2022

In de begroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd.

Inflatie

Prijsstijging

De nu voorliggende begroting is gebaseerd op de jaarrekening 2020 en vermeerderd met prijsstijgingen voor zover die bekend zijn of te verwachten zijn.

Lonen

De lonen in de begroting zijn gebaseerd op de jaarrekening 2020 vermeerderd met 1,5% loonstijging voor 2021 en 1,5% loonstijging voor 2022 .

Rente

De rente in de begroting is gebaseerd op de werkelijk betaalde rente in het laatst afgeronde boekjaar (2020) en bedraagt € 32.506 (2,19%). Deze rente wordt toegerekend aan de verwachte boekwaarde van de investeringen per 1 januari 2022.

PROCEDURE BEGROTING

De begroting 2022 wordt op 3 mei 2021 in concept vastgesteld door het bestuur. Op 7 juli 2021 wordt de meerjarenbegroting 2022-2025 definitief vastgesteld door het bestuur.

BELEIDSBEGROTING

PROGRAMMA AFVAL

Wat willen we bereiken?

RDL voert in opdracht van de gemeenten Montferland en Zevenaar taken uit op het gebied van afvalinzameling en de exploitatie van aanbestedstations. De uitvoering van deze taken moet voor de gemeenten een bijdrage leveren aan de vermindering van de hoeveelheid restafval, zodat de gemeenten kunnen voldoen aan de VANG-doelstelling (Van Afval Naar Grondstof). De inzameling van afval levert een bijdrage aan de duurzaamheidsdoelstellingen van de gemeenten Montferland en Zevenaar.

Beleidskaders

- Wet milieubeheer
- Landelijk Afvalbeheer Plan (LAP)
- VANG (Van Afval Naar Grondstoffen)
- Ketenovereenkomst verpakkingen 2020-2029

Beleidsindicatoren (verplicht)

Volgens het BBV worden onderstaande beleidsindicatoren verplicht opgenomen in de begroting.

Omvang huishoudelijk restafval (kilo's per inwoner per jaar)	2021	2022
Montferland	90	90
Zevenaar	100	90

Beleidsindicatoren (eigen)

Aanbestedstation	Indicator	2021	2022
's-Heerenberg	% gescheiden inzameling afval	86%	86%
Lobith	% gescheiden inzameling afval	89%	89%
Zevenaar	% gescheiden inzameling afval	87%	87%
's-Heerenberg	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	4.230	4.288
Lobith	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	2.076	2.597
Zevenaar	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	14.368	14.812

Wat gaan we daarvoor doen?

Afval

Inzamelen van restafval, gft, PMD en papier volgens met de gemeenten afgesproken frequentie.
inzamelen van grof afval en grof tuinafval op afroep.

Afhandelen van vragen, klachten en meldingen van inwoners over de afvalinzameling

Straatreiniging

Straatvegen op basis van met de gemeenten afgesproken frequenties en/ of schoonheidsgraad.

Wat gaat dat kosten?

	Jaarrek 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	begroot 2023	begroot 2024	begroot 2025
Programma afval						
Lasten						
Inzameling huishoudelijk afval	438.862	442.101	478.562	478.562	478.562	478.562
Inzameling GFT	649.691	617.684	647.287	647.287	647.287	647.287
Inzameling PMD	332.366	302.912	372.823	372.823	372.823	372.823
Grof huishoudelijk- en tuinafval	4.985	6.986	9.678	9.678	9.678	9.678
Papierinzameling	313.488	288.359	326.975	326.975	326.975	326.975
Straat- en marktvegen	351.438	360.832	398.312	398.312	398.312	398.312
Aanbiedstation 's-Heerenberg	429.133	368.502	415.625	415.625	415.625	415.625
Aanbiedstation Lobith	303.649	209.827	250.141	250.141	250.141	250.141
Aanbiedstation Zevenaar	1.528.836	1.271.931	1.382.264	1.382.264	1.382.264	1.382.264
Aanbiedstation 7Poort			38.326	38.326	38.326	38.326
Incidentele werkzaamheden	58.359	80.989	105.047	105.047	105.047	105.047
Compensabele BTW	1.002.330	809.692	890.582	890.582	890.582	890.582
Totaal lasten programma afval	5.413.138	4.759.815	5.315.621	5.315.621	5.315.621	5.315.621
Baten						
Grof huishoudelijk- en tuinafval	7.525	6.100	7.525	7.525	7.525	7.525
Aanbiedstation 's-Heerenberg opbr. afval	204.973	256.225	284.063	284.063	284.063	284.063
Aanbiedstation Lobith opbr. afval	77.922	90.245	127.828	127.828	127.828	127.828
Aanbiedstation Zevenaar opbr. afval	577.553	779.350	859.680	859.680	859.680	859.680
Calculatieverschillen				0	0	0
Compensabele BTW	1.002.330	809.692	890.582	890.582	890.582	890.582
Exploitatiebijdrage Montferland	1.541.174	1.206.664	1.335.927	1.335.927	1.335.927	1.335.927
Exploitatiebijdrage Zevenaar	2.001.661	1.611.539	1.810.015	1.810.015	1.810.015	1.810.015
Totaal baten programma afval	5.413.138	4.759.815	5.315.621	5.315.621	5.315.621	5.315.621
Saldo	0	0	0	0	0	0

Toelichting

Inzameling huishoudelijk afval en GFT

Door het grotere aanbod van restafval in de route houdt RDL rekening met een uitbreiding van het aantal inzameluren. De duobakwagen en de kraakperswagen voeren beide deze werkzaamheden uit en worden niet meer als apart voertuig geadministreerd, maar als inzamelwagen benoemd.

Inzameling PMD

Het aanbod van PMD is toegenomen. RDL houdt daarom rekening met meer inzameluren.

Grof huishoudelijk- en tuinafval

Het inzamelen van grof huishoudelijk afval en grof tuinafval gebeurt op afroep in Montferland en Zevenaar. Het tarief voor het ophalen van grof huishoudelijk afval bedraagt € 80,- per m³ en het tarief voor het ophalen van grof tuinafval bedraagt € 30,- per m³. Beiden met een minimum van € 80,- respectievelijk € 30,-. In Zevenaar maakt de inzameling van kerstbomen onderdeel uit van dit product.

Papierinzameling

De kosten van papierinzamelingen bevatten ook inhuur van derden. De extra kosten voor het inhuren van derden voor de papierinzameling worden bij het bepalen van de bijdrage per gemeente verdeeld over alle tractie-uren van dit product. Het tractietarief voor papier komt op gemiddeld € 46,04.

Straat- en marktvegen

In Montferland verricht RDL het straatvegen als onderdeel van het totaalonderhoud van de buitenruimte, dat onder andere ook borstelen en maaien bevat. Die laatste taken worden in opdracht van de gemeente Montferland door een aannemer verricht.

Voor de gemeente Zevenaar geldt diezelfde werkwijze voor het Gelders Eiland.

Aanbiedstations

De kosten worden na aftrek opbrengst particulieren verdeeld naar rato van het aantal aansluitingen. Dit geldt voor alle aanbiedstations. Montferland heeft 16.016 aansluitingen en Zevenaar 20.227.

In de nu voorliggende begroting zijn de consequenties van het nieuwe aanbiedstation op 7Poort nog niet verwerkt, omdat deze op dit moment nog onvoldoende financieel uitgewerkt zijn. Wij verwerken deze gevolgen in een begrotingswijziging. De verwachting is overigens dat de bijdragen van de gemeenten daardoor niet zullen veranderen, omdat het voornemen is de stijgende exploitatielasten te verwerken in de tarieven aan de poort. De jaarlasten van het voorbereidingskrediet zijn wel in de begroting verwerkt.

In de begroting 2022 is voor het eerst rekening gehouden met de aparte verwerking van luiers.

Incidentele werkzaamheden

Deze werkzaamheden betreffen het incidenteel inzamelen/verwijderen van illegaal gestort afval in Zevenaar, het incidenteel ophalen van restanten van rommelmarkten, het beschikbaar stellen en ledigen van containers bij festiviteiten in Zevenaar en het uitzetten van containers en gladheidsbestrijding in Zevenaar. In 2022 is voor het eerst rekening gehouden met extra uren voor het beheer van de aan te leggen ondergrondse containers in Zevenaar. De kosten van dit product worden doorberekend aan Zevenaar.

Aantal uren

Het aantal uren is gebaseerd op het werkelijke aantal uren in 2020, tenzij de Corona-effecten kwantificeerbaar zijn. Dit is van toepassing op de papierinzameling, waarvoor in 2020 tijdelijk extra mensen moesten worden ingehuurd, omdat vrijwilligers niet ingezet konden worden.

Het totaal aantal uren ligt 6391 hoger dan de begroting 2021, maar 862 hoger dan werkelijk in 2020 gemaakt. Een groot deel van die extra uren komt voor rekening van de uitbreiding beheer ondergrondse containers, dat in 2020 en 2021 nog niet in de begroting was opgenomen.

PROGRAMMA OVERHEAD

Wat willen we bereiken?

De ondersteunende taken voor een efficiënte uitvoering van het programma afval worden verzameld in een apart programma overhead.

Beleidsindicatoren (verplicht)

Volgens het BBV worden onderstaande beleidsindicatoren verplicht opgenomen in de jaarstukken.

Indicator	Definitie	2021	2022
Formatie	FTE per 1.000 inwoners	0,00	0,00
Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	0,00	0,00
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	32,98	32,98
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom plus inhuur	100%	100%
Overhead	Kosten als % van de totale lasten begroting	8,3%	7%

Wat gaan we daarvoor doen?

De overheadkosten bestaan uit de salariskosten en opleidingskosten van ondersteunend personeel en de toerekening van kosten van de gemeente Zevenaar voor administratie, klantcontactcentrum (KCC), ICT, P&O en huisvesting.

Daarnaast worden de heffing vennootschapsbelasting en onvoorzien hier verantwoord.

Wat gaat dat kosten?

	Jaarrek 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	begroot 2023	begroot 2024	begroot 2025
Programma overhead						
Lasten						
Overhead	407.536	433.520	423.504	423.504	423.504	423.504
Heffing Vennootschapsbelasting	294	285	294	294	294	294
Onvoorzien						
Totaal lasten programma overhead	407.830	433.805	423.798	423.798	423.798	423.798
Baten						
Exploitatiebijdrage Montferland	173.084	182.939	177.975	177.975	177.975	177.975
Exploitatiebijdrage Zevenaar	234.746	250.866	245.824	245.824	245.824	245.824
Totaal baten programma overhead	407.830	433.805	423.798	423.798	423.798	423.798
Saldo	0	0	0	0	0	0

Overhead

Door diverse kleine verschuivingen vallen de totale kosten voor overhead iets lager uit dan in de begroting 2021, maar iets hoger dan de jaarrekening 2020. Dat laatste komt doordat rekening is gehouden met stijgende salarissen en de kosten van het onderzoek naar de structuur van RDL

De kosten voor overhead worden verdeeld op basis van het aantal voor de gemeente gemaakte uren. De uren van het aanbiedstation worden bij die berekening verdeeld op basis van het aantal aansluitingen.

PARAGRAFEN

Inleiding

Onderhoud kapitaalgoederen

De RDL heeft zorg voor de inzamelvoertuigen voor de afvalinzameling en daarnaast ook drie aanbiedstations waar zich roerende en onroerende zaken bevinden. Al deze kapitaalgoederen vergen onderhoud. Gezien de duurzaamheid van de kapitaalgoederen is dat een taak die continue middelen vergt. Het bestuur stelt uiteindelijk via de begroting vast wat RDL aanschaft en welke financiële middelen daarbij horen. Ten aanzien van dit laatste gaat het niet alleen om de aanschafwaarde (inclusief afschrijvingstermijn), maar ook om de hoogte van het onderhoudsbudget.

De vereiste kwaliteit is een belangrijke factor. RDL schaft kapitaalgoederen aan met een bepaalde kwaliteit, die beschreven is in de offerteaanvraag of het bestek. Het onderhoud heeft zijn financiële vertaling in de gemaakte uren en de nota's. De economische afschrijvingstermijnen bepalen in eerste instantie de levensduur. Jaarlijks wordt getoetst wat de staat van deze goederen is en zo nodig past het bestuur middels de begroting de afschrijvingstermijn aan.

Voor het onderhoud aan de gebouwen van de RDL (de aanbiedstations) is geen meerjarenonderhoudsplan opgesteld. Het onderhoud wordt wel op basis van ervaringscijfers geraamd in de begroting. In 2022 bedraagt het begrote onderhoud gebouwen op de drie aanbiedstations €23.970,-.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin de gemeenschappelijke regeling (GR) in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen. Bij het weerstandsvermogen gaat het dus om de robuustheid van de begroting. Door aandacht voor het weerstandsvermogen, voorkom je dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigen. Het weerstandsvermogen kan betrekking hebben op het begrotingsjaar zelf, maar het kan ook betrekking hebben op meerdere begrotingsjaren. Voor het beoordelen van de robuustheid van de begroting is inzicht nodig in de omvang en in de achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit.

Financiële kengetallen

	jaarrek 2020	begroot 2021	begroot 2022	begroot 2023	begroot 2024	begroot 2025
Netto schuldquote	26%	25%	26%	26%	26%	26%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	26%	25%	26%	26%	26%	26%
Solvabiliteitsratio	0	0	0	0	0	0
Structurele exploitatieruimte	0	0	0	0	0	0

Netto schuldquote

De netto schuldquote bestaat uit twee kengetallen:

- a. netto schuldquote: dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Hoe lager het percentage hoe beter.
- b. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen: Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen).

De gegevens zijn ontleend aan de geprognosticeerde balans. Voor de RDL bedraagt het percentage van de netto schuldquote in 2022 26%.

De gecorrigeerde netto schuldquote komt eveneens uit op 26%. De RDL leent geen bedragen door aan derden.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Omdat de RDL geen eigen vermogen heeft is deze ratio 0.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Heeft de gemeenschappelijke regeling structurele ruimte in de begroting om de eigen lasten te dragen of is er sprake van een tekort. Omdat het saldo van baten en lasten bij de RDL wordt doorberekend aan de deelnemende gemeenten is er geen sprake van een begrotingssaldo en is de structurele exploitatieruimte dus 0.

Weerstandscapaciteit

Het bestuur van de RDL is verantwoordelijk voor een financieel sluitende begroting. Het is binnen de door de toezichthouder gestelde kaders aan de GR zelf te bepalen wat een passende omvang van het weerstandsvermogen is. De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de GR's beschikken om niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken, zoals de algemene reserve.

- a. De RDL heeft in de begroting geen post onvoorzien. Gezien het karakter van de GR (puur uitvoerend) zijn lasten redelijk nauwkeurig te ramen en zijn incidenten bijzonder zeldzaam.
- b. Overschotten c.q. tekorten wikkelt de RDL bij de jaarrekening af via de aangesloten gemeenten. De RDL heeft om deze reden geen algemene reserve.

Risico's

Hier brengen wij mogelijke risico's in beeld zodat de deelnemende gemeente deze zo nodig in hun eigen paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing kunnen opnemen.

De financiële risico's liggen vooral op het gebied van de verwerkingsprijzen en –opbrengsten van de diverse afvalstromen op de aanbestedstations. Elke nieuwe aanbesteding, die ook voor het boekjaar 2022 voor sommige stromen nog plaats gaat vinden, kan leiden tot een ander tarief voor een afvalstroom. Ook nieuwe wetgeving (voorbeeld afvalstoffenbelasting) heeft effect op de kosten. Nieuw beleid van de gemeente (voorbeeld gratis maken van tuinafval) heeft effect op het saldo van kosten en opbrengsten. De effecten kunnen deels opgevangen worden door significante wijzigingen eerder in kaart te brengen en de begroting daarop aan te passen. Als de Coronacrisis ook in 2022 nog voortduurt kan dat ook voor 2022 invloed hebben op het resultaat.

Financiering

De RDL heeft haar vaste activa van € 1.478.000 en het saldo van de overige balansposten gefinancierd bij Zevenaar. Zevenaar voert de treasuryfunctie van de RDL uit. Dit gebeurt op grond van de Wet Fido en het treasurystatuut.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet stelt dat de gemiddelde netto vlottende schuld (< 1 jaar) van een gemeenschappelijke regeling in een kwartaal niet hoger mag zijn dan 8,2% van het begrotingstotaal (€5.739.000). Dit betekent dat de RDL maximaal € 471.000 aan kort geld (kasgeld) mag aantrekken. De netto schuld op korte termijn bedraagt op 1 januari 2022 € 1.478.000 en overschrijdt daarmee de kasgeldlimiet. Dit regelt RDL doordat de vaste activa worden gefinancierd bij de gemeente Zevenaar en de treasuryfunctie ook door Zevenaar wordt uitgevoerd. Een overschrijding van de kasgeldlimiet heeft voor de RDL dan ook geen nadelige gevolgen.

Renterisiconorm

De renterisiconorm bepaalt dat jaarlijks maximaal 20% van het begrotingstotaal onderhevig mag zijn aan renteherziening en aflossing. Hiermee wordt een maximum gesteld aan het renterisico op langlopende geldleningen. Omdat de RDL geen vaste geldleningen heeft is er ook geen sprake van een renterisico.

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat lokale overheden overtollige financiële middelen moeten afkomen naar de schatkist van het Rijk. Op basis van artikel 9 van de regeling Schatkistbankieren is de RDL vrijgesteld van schatkistbankieren voor decentrale overheden.

Bedrijfsvoering

Inleiding

RDL voert taken en opdrachten van de deelnemende gemeenten uit op het gebied van reiniging en afvalinzameling. Bij de uitvoering van deze taken houdt RDL rekening met de wettelijk eisen.

Leidraad hiervoor is de volgende tekst (artikel 4) uit de Gemeenschappelijke Regeling:

De bedrijfsvoeringsorganisatie voert ten behoeve van de colleges taken uit of laat deze taken uitvoeren, op het gebied van het gemeentelijk afvalbeleid welke taken voortvloeien uit de Wet milieubeheer.

RDL is derhalve een uitvoerende dienst. Doelstelling is zo efficiënt mogelijk de inzameling te verrichten tegen een - voor zover binnen de geraamde kosten haalbaar - zo hoog mogelijke kwaliteit.

De bedrijfsvoering van de RDL vindt binnen de structuur van de gemeente Zevenaar plaats. Dat wil zeggen dat voor een groot gedeelte deze bedrijfsvoering gelijksoortig is en dat RDL van de faciliteiten gebruik maakt. Hierbij valt te denken aan zaken als huisvesting, personeel en organisatie, financieel beheer, automatisering en informatisering.

De gemeente Zevenaar, waarbij de medewerkers in dienst zijn, heeft een integriteitscode. PenO heeft toegezegd om ook bij kortstondig ingehuurde medewerkers meer aandacht te besteden aan het onderschrijven van de integriteitsverklaring.

Beleid arbeidsomstandigheden

In 2018 is er een medewerkerstevredenheidsonderzoek in de gehele organisatie uitgevoerd. De uitkomsten daarvan zijn besproken met de medewerkers en punten die naar voren zijn gekomen zijn verder uitgewerkt.

In 2020 was het ziekteverzuimcijfer 3,3%. In 2019 was dat nog 3,6%.

Inhuur derden

De RDL is een continudienst en moet bij ziekte of anderszins acuut een beroep kunnen doen op personeel van buiten de RDL. Dit gebeurt vooral met medewerkers van het uitzendbureau en in geval van nood met personeel van de buitendienst van de gemeente Zevenaar. Op deze wijze is de bedrijfsvoering verzekerd van voldoende continuïteit.

FINANCIËLE BEGROTING

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

	Jaarrek 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	begroot 2023	begroot 2024	begroot 2025
Lasten						
Programma afval	5.412.844	4.759.815	5.315.621	5.315.621	5.315.621	5.315.621
Programma overhead	407.830	433.805	423.798	423.798	423.798	423.798
Totale lasten	5.820.674	5.193.620	5.739.419	5.739.419	5.739.419	5.739.419
Baten						
<u>Programma afval</u>						
Diverse baten	1.870.303	1.941.612	2.169.678	2.169.678	2.169.678	2.169.678
Exploitatiebijdrage Montferland	1.541.044	1.206.664	1.335.927	1.335.927	1.335.927	1.335.927
Exploitatiebijdrage Zevenaar	2.001.497	1.611.539	1.810.015	1.810.015	1.810.015	1.810.015
<u>Programma overhead</u>						
Exploitatiebijdrage Montferland	173.084	182.939	177.975	177.975	177.975	177.975
Exploitatiebijdrage Zevenaar	234.746	250.866	245.824	245.824	245.824	245.824
Totaal baten	5.820.674	5.193.620	5.739.419	5.739.419	5.739.419	5.739.419
Saldo	0	0	0	0	0	0

De baten en lasten zijn toegelicht bij de programma's afval en overhead.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

De jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling dient structureel in evenwicht te zijn. Daarmee wordt bedoeld dat alle structurele lasten worden gedekt door structurele baten. De baten en lasten in de begroting zijn structureel van aard. Voor zover toch sprake is van incidentele baten en lasten dan worden deze doorberekend aan de deelnemende gemeenten en daardoor binnen de begroting van de RDL dus met eenzelfde last of bate gecompenseerd.

UITEENZETTING FINANCIËLE POSTITIE

Geprognosticeerde balans

Hieronder wordt de geprognosticeerde balans van de RDL weergegeven. Op basis van de BBV-voorschriften worden de cijfers meerjarig weergegeven.

	Jaarrek. 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Materiële vaste activa	1.522.903	1.296.602	1.477.533	1.477.533	1.477.533	1.477.533
Vorderingen < 1 jaar	380.839	200.000	290.420	290.420	290.420	290.420
Liquide middelen						
Overlopende activa	30.053	15.676	22.865	22.865	22.865	22.865
Totaal activa	1.933.795	1.512.278	1.790.817	1.790.817	1.790.817	1.790.817
Vlottende schulden < 1 jaar	1.902.855	1.490.273	1.764.344	1.764.344	1.764.344	1.764.344
Overlopende passiva	30.940	22.005	26.473	26.473	26.473	26.473
Totaal passiva	1.933.795	1.512.278	1.790.817	1.790.817	1.790.817	1.790.817

VASTSTELLINGSBESLUIT

BIJLAGEN

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN NAAR TAAKVELD

	Jaarrek 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	begroot 2023	begroot 2024	begroot 2025
Lasten						
0.4 Overhead	407.536	433.520	423.798	423.798	423.798	423.798
0.5 Rente	28.787	14.502	32.505	32.505	32.505	32.505
0.9 Vennootschapsbelasting	294	285	294	294	294	294
2.1 Straatreiniging	345.123	356.571	391.209	391.209	391.209	391.209
7.3 Afval	5.038.934	4.388.741	4.891.613	4.891.613	4.891.613	4.891.613
Totaal lasten	5.820.674	5.193.619	5.739.419	5.739.419	5.739.419	5.739.419
Baten						
0.4 Overhead:						
Exploitatiebijdrage						
Montferland	173.084	182.939	177.975	177.975	177.975	177.975
Exploitatiebijdrage Zevenaar	234.746	250.866	245.824	245.824	245.824	245.824
7.3 Afval:		0		0	0	0
Overige baten	1.870.009	1.941.611	2.169.678	2.169.678	2.169.678	2.169.678
Exploitatiebijdrage						
Montferland	1.541.174	1.206.664	1.335.927	1.335.927	1.335.927	1.335.927
Exploitatiebijdrage Zevenaar	2.001.661	1.611.539	1.810.015	1.810.015	1.810.015	1.810.015
Totale baten	5.820.674	5.193.619	5.739.419	5.739.419	5.739.419	5.739.419
Saldo	0	0	0	0	0	0

Jaarstukken

2020



Reinigingsdienst De Liemers

INHOUD

Algemeen.....	4
<i>Inleiding</i>	<i>4</i>
<i>Procedure jaarstukken</i>	<i>4</i>
Jaarverslag	4
<i>Programma afval</i>	<i>4</i>
<i>Programma overhead</i>	<i>9</i>
<i>Paragrafen</i>	<i>10</i>
Jaarrekening	16
<i>Overzicht van baten en lasten</i>	<i>16</i>
<i>Incidentele baten en lasten</i>	<i>16</i>
<i>Begrotingsrechtmatigheid</i>	<i>16</i>
<i>Wet Normering Topinkomens (WNT)</i>	<i>17</i>
<i>Balans</i>	<i>18</i>
<i>toelichting op de balans</i>	<i>20</i>
<i>Vaststellingsbesluit</i>	<i>21</i>
Bijlagen	22
<i>Overzicht van baten en lasten naar taakveld</i>	<i>22</i>
<i>Kredietoverzicht</i>	<i>23</i>

ALGEMEEN

INLEIDING

Voor u liggen de jaarstukken 2020 van Reinigingsdienst De Liemers (RDL). De opzet van de deze jaarstukken is gelijk aan de opzet van 2019. In de loop van 2020 heeft een begrotingswijziging plaatsgevonden naar aanleiding van de tussenrapportage.

PROCEDURE JAARSTUKKEN

De jaarstukken worden op 7 juli 2021 vastgesteld in het bestuur.

JAARVERSLAG

PROGRAMMA AFVAL

Wat wilden we bereiken?

RDL voert in opdracht van de gemeenten Montferland en Zevenaar taken uit op het gebied van afvalinzameling en de exploitatie van aanbestedstations. De uitvoering van deze taken moet voor de gemeenten een bijdrage leveren aan de vermindering van de hoeveelheid restafval, zodat de gemeenten kunnen voldoen aan de VANG-doelstelling (Van Afval Naar Grondstof). De inzameling van afval levert een bijdrage aan de duurzaamheidsdoelstellingen van de gemeenten Montferland en Zevenaar.

Beleidskaders

- Wet milieubeheer
- Landelijk Afvalbeheer Plan (LAP)
- VANG (Van Afval Naar Grondstoffen)
- Ketenovereenkomst verpakkingen 2020-2029

Beleidsindicatoren (verplicht)

Volgens het BBV worden onderstaande beleidsindicatoren verplicht opgenomen in de jaarstukken.

Omvang huishoudelijk restafval (kilo's per inwoner per jaar)	2019	2020
Montferland	107	94
Zevenaar	101	99

Beleidsindicatoren (eigen)

Aanbiedstation	Indicator	2019	2020
's-Heerenberg	% gescheiden inzameling afval	85%	85%
Lobith	% gescheiden inzameling afval	91%	90%
Zevenaar	% gescheiden inzameling afval	86%	86%
's-Heerenberg	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	3.912	4.644
Lobith	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	2.037	3.134
Zevenaar	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	13.876	15.558

Door Corona is het aanbod van afval op alle aanbiedstations gestegen. De verhouding tussen restafval en gescheiden stromen is echter niet veranderd.

Wat hebben we daarvoor gedaan?**Afval**

Inzamelen van restafval, gft, PMD en papier volgens met de gemeenten afgesproken frequentie.
inzamelen van grof afval en grof tuinafval op afroep.

Afhandelen van vragen, klachten en meldingen van inwoners over de afvalinzameling

Straatreiniging

Straatvegen op basis van met de gemeenten afgesproken frequenties en/ of schoonheidsgraad.

Wat heeft het gekost?

	Werkelijk 2019	Primitieve begroting	Na wijziging	Werkelijk 2020	Vershil
Programma afval					
Lasten					
Inzameling huishoudelijk afval	509.107	497.278	497.278	438.862	58.416
Inzameling GFT	580.306	590.331	590.331	649.691	-59.360
Inzameling PMD	278.546	267.202	267.202	332.366	-65.164
Grof huishoudelijk- en tuinafval	5.323	7.476	7.476	4.985	2.491
Papierinzameling	272.407	273.413	273.413	313.488	-40.075
Straat- en marktvegen	304.116	345.134	345.134	351.438	-6.304
Aanbiedstation 's-Heerenberg	300.486	367.152	407.152	429.133	-21.981
Aanbiedstation Lobith	229.699	182.710	278.710	303.649	-24.939
Aanbiedstation Zevenaar	1.151.255	1.148.491	1.466.741	1.528.836	-62.095
Incidentele werkzaamheden	71.352	73.618	73.618	58.359	15.258
Diftar	915	0	0	0	0
Calculatieverschillen	6.396	0	0	0	0
Compensabele BTW	818.007	802.783	802.783	1.002.330	-199.547
Totaal lasten programma afval	4.527.918	4.555.588	5.009.838	5.413.138	-403.300
Baten					
Grof huishoudelijk- en tuinafval	8.488	2.800	2.800	7.525	-4.725
Aanbiedstation 's-Heerenberg opbr. afval	163.733	175.325	191.325	204.973	-13.648
Aanbiedstation Lobith opbr. afval	47.475	60.300	68.300	77.922	-9.622
Aanbiedstation Zevenaar opbr. afval	493.983	547.000	550.000	577.553	-27.553
Calculatieverschillen	2.000		-11.652		-11.652
Compensabele BTW	816.595	802.784	802.783	1.002.330	-199.547
Exploitatiebijdrage Montferland	1.303.841	1.323.323	1.509.485	1.541.174	-31.689
Exploitatiebijdrage Zevenaar	1.691.803	1.644.056	1.896.797	2.001.661	-104.864
Totaal baten programma afval	4.527.918	4.555.588	5.009.838	5.413.138	-403.300
Saldo	0	0	0	0	0

Toelichting

Algemeen

Het totale negatieve saldo is € 152.903,-. Daarvan komt € 136.259,- voor rekening van het programma Afval en € 16.644,- voor rekening van het programma Overhead.

Van het totale negatieve saldo komt € 23.049,- ten laste van de gemeente Montferland en € 129.854,- ten laste van de gemeente Zevenaar.

Onderstaand volgt een toelichting per product(groep). De grootste verschillen met de oorspronkelijke begroting zitten bij de verwerkingskosten aanbiedstation en het feit dat er in totaal 5549 meer manuren zijn gemaakt.

6010-6012 Inzameling rest afval en gft

Het aantal manuren ligt bij restafval lager (858) en bij gft (1152) hoger dan begroot. Bij restafval is de frequentieverlaging voor het restafval van eens per vier naar eens per drie weken de verklaring. Deze was nog niet in de begroting meegenomen. Deze verlaging heeft niet 1 op 1 tot een verlaging van de inzameltijd geleid, maar gezien de iets toegenomen hoeveelheid ingezameld restafval, in plaats van de voorziene daling) is dat verklaarbaar. Ten opzichte van 2019 is de inzameltijd van de restcontainers met 15% gedaald. Er is meer afval ingezameld in minder tijd.

Bij de inzameling van gft ligt het aantal manuren (1152) hoger dan begroot. Dat is 7,5% meer dan in 2019. De hoeveelheid ingezameld gft is echter met 16% toegenomen, hetgeen een verklaring voor de extra benodigde inzameltijd kan zijn.

6015 Inzameling PMD

Het aantal manuren ligt 1609 hoger dan begroot. Dat is 972 uur (+14%) meer dan in 2019. Ook hier is echter sprake van een grote toename van de ingezamelde hoeveelheid PMD (+13%).

6020-6030 Grof tuin- en grof huishoudelijk afval.

Van inzameling grof tuinafval hebben 6 mensen gebruik gemaakt (in 2019 9), van de inzameling grof huishoudelijk afval 170 (in 2019 142).

6040 Straat- en marktvegen

Het machinaal vegen heeft in totaal 217 uren meer geleverd dan begroot. Het feit dat er relatief weinig winterse omstandigheden zijn geweest en daardoor weinig stilstand van de veegwagen, is de belangrijkste oorzaak. Op handmatig vegen zijn in Zevenaar 3% meer uren gemaakt dan in 2019. Het is een aandachtspunt voor 2021 om dit terug te brengen. Omdat de prijs per uur van zowel de mensen als de veegmachine lager is dan geraamd zijn de uiteindelijke kosten in totaal iets lager dan begroot.

6050 Papierinzameling

Het aantal uren is 601 hoger dan begroot. Dit komt voornamelijk door de gevolgen van Corona. Eerst heeft de papierinzameling een maand stil gelegen, maar daarna is deze meer dan twee maanden uitgevoerd zonder vrijwilligers. Voor elke inzamelronde heeft RDL toen zelf twee mensen geleverd. De eerste inzamelronde na de maand stilstand, vergde vanwege het grote aanbod van papier ook nog extra inzet. Voor een deel van de papierinzameling wordt materieel plus chauffeur ingehuurd van derden. Ook zij hebben gedurende ruim twee maanden echter zelf mensen moeten inzetten in plaats van met vrijwilligers te werken. Dat heeft geleid tot extra kosten.

6070 Aanbiedstation

Bij het product aanbiedstation loopt de begroting vaak achter de feiten aan. De afgelopen jaren zijn zowel de hoeveelheden als de verwerkingskosten constant gestegen. De begroting 2020 is echter al begin 2019 opgesteld. In 2020 is de stijging vooral het gevolg van Corona. Mensen gingen massaal opruimen en het aanbiedstation was lange tijd één van de weinige "uitjes". De stijging van de hoeveelheden is het grootst bij het aanbiedstation in Lobith. Daarvoor zijn twee oorzaken.

In 's-Heerenberg en Zevenaar is de hoeveelheid tuinafval teruggelopen na de enorme hoeveelheid die in 2019 (het eerste jaar dat brengen gratis was) is gebracht. Daarnaast zijn mensen die het aanbiedstation in Zevenaar te druk vonden in Coronatijden, mogelijk uitgeweken naar Lobith.

	Tonnage begroot	Tonnage werkelijk	Vershil
's-Heerenberg	4.425	4.644	+5%
Lobith	1.797	3.134	+74%
Zevenaar	14.593	15.558	+7%
Totaal	20.815	23.336	+12%

In vergelijking met 2019 zijn diverse verwerkingsprijzen behoorlijk gestegen. Voorbeeld hiervan is klein chemisch afval. Omdat het oude contract niet meer verlengd kon worden, heeft een aanbesteding plaatsgevonden. Het resultaat was een prijsstijging van 60%. Een nog groter gevolg heeft de verwerking van restafval. Uit de regionale aanbesteding is een veel hogere verwerkingsprijs gekomen en bovendien is de afvalstoffenbelasting van € 32,63 per ton nu van toepassing.

Daarnaast is er nu een aparte verwerkingsprijs voor grof afval (en dat is de categorie die op de aanbestedations wordt verwerkt) opgenomen. Doel hiervan was om voor deze categorie middels nascheiding een hoger milieurendement te behalen. Dit blijkt in de praktijk echter nauwelijks iets op te leveren, maar de verwerkingsprijs is wel € 44,- per ton hoger. Er lopen hierover in regionaal verband nog gesprekken met de verwerker, maar de verwachting op dit moment is dat dit geen aanleiding zal geven tot een ander tarief of tot een andere verwerkingswijze. Dit is grotendeels het gevolg van de gekozen werkwijze bij het regionale aanbestedingstraject. Voor de drie aanbestedations samen leidt dit alles tot een extra kostenstijging van € 137.000,-.

Op de aanbestedations in 's-Heerenberg en Zevenaar hielden wij matrassen nog niet apart. Dit is echter niet meer toegestaan. Omdat de aparte verwerking van matrassen relatief duur is in vergelijking met de verbranding van restafval, leidt dat tot extra verwerkingskosten (circa € 26.000,-). De verwerking van PMD vormt een uitzondering. Door een nieuwe vergoedingsregeling kan RDL hier een voordeel van € 21.000,- verwachten.

De toegenomen drukte op de aanbestedations heeft ook geleid tot meer personele inzet. Zowel op de aanbestedations als voor het transport van het gebrachte afval. De personele inzet is ruim 10% hoger dan in 2019.

6080 Incidentele werkzaamheden

Op de post incidentele werkzaamheden zijn iets minder uren gemaakt. Dit komt vooral door minder uren ten behoeve van gladheidsbestrijding en voor evenementen, die vanwege Corona geen doorgang vonden

6098 Compensabele btw

Btw die voor de gemeenten compensabel is, wordt op deze post verzameld. Dit betreft dus geen netto kosten voor de gemeenten.

PROGRAMMA OVERHEAD

Wat wilden we bereiken?

De ondersteunende taken voor een efficiënte uitvoering van het programma afval worden verzameld in een apart programma overhead.

Beleidsindicatoren (verplicht)

Volgens het BBV worden onderstaande beleidsindicatoren verplicht opgenomen in de jaarstukken.

Indicator	Definitie	Werkelijk 2019	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Formatie	FTE per 1.000 inwoners	0,00	0,00	0,00
Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	0,00	0,00	0,00
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	31,00	31,66	33,48
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom plus inhuur	100,0%	100,0%	100,0%
Overhead	Kosten als % van de totale lasten begroting	8,4%	7,0%	7,0%

Wat hebben we gedaan?

De overheadkosten bestaan uit de salariskosten en opleidingskosten van ondersteunend personeel en de toerekening van kosten van de gemeente Zevenaar voor administratie, klantcontactcentrum (KCC), ICT, P&O en huisvesting.

Daarnaast worden de heffing vennootschapsbelasting en onvoorzien hier verantwoord.

Wat heeft het gekost?

	Werkelijk 2019	Primitieve begroting	Na wijziging	Werkelijk 2020	Vershil
Programma overhead					
Lasten					
Overhead	416.351	343.436	391.186	407.536	-16.350
Heffing Vennootschapsbelasting	1.412	0	0	294	-294
Onvoorzien	0	1.653	0	0	0
Totaal lasten programma overhead	417.763	345.089	391.186	407.830	-16.644
Baten					
Exploitatiebijdrage Montferland	174.621	150.306	181.594	173.084	8.510
Exploitatiebijdrage Zevenaar	243.142	194.783	209.592	234.746	-25.154
Totaal baten programma overhead	417.763	345.089	391.186	407.830	-16.644
Saldo	0	0	0	0	0

De kosten zijn iets lager uitgevallen dan in 2019.

PARAGRAFEN

Inleiding

In de paragrafen wordt ingegaan op het beleid met betrekking tot de beheersmatige aspecten van de gemeenschappelijke regeling. In het Besluit Begroting en Verantwoording staat aangegeven dat in de begroting tenminste de volgende paragrafen opgenomen moeten zijn:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Lokale heffingen
- Verbonden partijen
- Grondbeleid

De paragrafen “lokale heffingen”, “verbonden partijen” en “grondbeleid” zijn niet op de RDL van toepassing. De overige paragrafen staan hieronder toegelicht.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin de gemeenschappelijke regeling (GR) in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen. Bij het weerstandsvermogen gaat het dus om de robuustheid van de begroting. Door aandacht voor het weerstandsvermogen, voorkom je dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigen. Het weerstandsvermogen kan betrekking hebben op het begrotingsjaar zelf, maar het kan ook betrekking hebben op meerdere begrotingsjaren. Voor het beoordelen van de robuustheid van de begroting is inzicht nodig in de omvang en in de achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit.

Coronavirus

Ook voor Reinigingsdienst De Liemers stond 2020 in het teken van de uitbraak van het Coronavirus. Dit leidde enerzijds tot maatregelen om het virus uit de organisatie te weren en anderzijds merkte RDL de gevolgen van het virus door het gewijzigde (afval)gedrag van de inwoners van Montferland en Zevenaar. Zeker in het voorjaar van 2020 werden de aanbestedingsdrukken bezocht, omdat veel mensen gingen opruimen. Het leek er soms op dat het aanbestedingsstation voor sommige inwoners nog het enige uitstapje was. Dat dit voor meer aanbod heeft gezorgd is aannemelijk, maar niet te kwantificeren. Dit geldt ook voor het extra aanbod in de inzamelroutes. Omdat mensen meer thuis waren, produceerden zij meer afval, hetgeen meer inzameltime vergde. Hoeveel meer is echter niet in precieze cijfers te vatten. Ook op de papierinzameling, die in een groot deel van het gebied met vrijwilligers plaatsvindt had de uitbraak van het virus en de daaropvolgende maatregelen invloed. Ongeveer een maand lag de papierinzameling stil, daarna is dit bijna twee maanden zonder vrijwilligers uitgevoerd. Dit heeft extra kosten veroorzaakt van bijna € 28.000,-. De overige extra kosten die direct aan Corona zijn toe te wijzen, worden gecijferd op zo'n € 14.000,-.

Financiële kengetallen

	Werkelijk 2019	Werkelijk 2020
Netto schuldquote	28%	26%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekke leningen	28%	26%
Solvabiliteitsratio	0%	0%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%

Netto schuldquote

De netto schuldquote bestaat uit twee kengetallen:

- netto schuldquote: dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Hoe lager het percentage hoe beter.
- netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekke leningen: Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekke leningen).

De gegevens zijn ontleend aan de balans. Voor de RDL bedraagt het percentage van de netto schuldquote in 2020 26%.

De gecorrigeerde netto schuldquote komt eveneens uit op 26%. De RDL leent geen bedragen door aan derden.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Omdat de RDL geen eigen vermogen heeft is deze ratio 0.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Heeft de gemeenschappelijke regeling structurele ruimte in de begroting om de eigen lasten te dragen of is er sprake van een tekort. Omdat het saldo van baten en lasten bij de RDL wordt doorberekend aan de deelnemende gemeenten is er geen sprake van een begrotingssaldo en is de structurele exploitatieruimte dus 0.

Weerstandscapaciteit

Het Algemeen Bestuur van de RDL is verantwoordelijk voor een financieel sluitende begroting. Het is binnen de door de toezichthouder gestelde kaders aan de GR zelf te bepalen wat een passende omvang van het weerstandsvermogen is. De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de GR's beschikken om niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken, zoals de algemene reserve.

- a. De RDL heeft in de begroting geen post onvoorzien. Gezien het karakter van de GR (puur uitvoerend) zijn lasten redelijk nauwkeurig te ramen en zijn incidenten zeldzaam.
- b. Overschotten c.q. tekorten wikkelt de RDL bij de jaarrekening af via de aangesloten gemeenten. De RDL heeft om deze reden geen algemene reserve.

Risico's

In deze jaarrekening brengen wij voor het eerst de risico's in beeld, zodat de deelnemende gemeenten deze zo nodig in hun eigen paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing kunnen opnemen. De (financiële) risico's liggen vooral op het gebied van de verwerkingsprijzen en –opbrengsten van de diverse afvalstromen op de aanbestedingsstations. Elke nieuwe aanbesteding kan leiden tot een ander tarief voor een afvalstroom. Ook nieuwe wetgeving (een voorbeeld hiervan is de afvalstoffenbelasting) heeft effect op de kosten. Nieuw beleid van de gemeente (een voorbeeld hiervan is het gratis maken van tuinafval) of een andere vaststelling van de tarieven op de aanbestedingsstations door de gemeenten heeft effect op het saldo van kosten en opbrengsten. De effecten kunnen deels opgevangen worden door significante wijzigingen eerder in kaart te brengen en de begroting daarop aan te passen.

Onderhoud kapitaalgoederen

De RDL heeft zorg voor de inzamelvoertuigen voor de afvalinzameling en daarnaast ook drie aanbestedingsstations waar zich roerende en onroerende zaken bevinden. Al deze kapitaalgoederen vergen onderhoud. Gezien de duurzaamheid van de kapitaalgoederen is dat een taak die continue middelen vergt. Het bestuur stelt uiteindelijk via de begroting vast wat RDL aanschafft en welke financiële middelen daarbij horen. Ten aanzien van dit laatste gaat het niet alleen om de aanschafwaarde (inclusief afschrijvingstermijn), maar ook om de hoogte van het onderhoudsbudget.

De vereiste kwaliteit is een belangrijke factor. RDL schaft kapitaalgoederen aan met een bepaalde kwaliteit, die beschreven is in de offerteaanvraag of het bestek. Het onderhoud heeft zijn financiële vertaling in de gemaakte uren en de nota's. De economische afschrijvingstermijnen bepalen in eerste instantie de levensduur. Jaarlijks wordt getoetst wat de staat van deze goederen is en zo nodig krijgt het bestuur de vraag (veelal middels begroting) de afschrijvingstermijn te verkorten of te verlengen.

Voor het onderhoud aan de gebouwen van de RDL (de aanbestedingsstations) is geen meerjarenonderhoudsplan opgesteld. Het onderhoud wordt wel op basis van ervaringscijfers geraamd in de begroting.

Financiering

De RDL heeft haar vaste activa van € 1.523.000 en het saldo van de overige balansposten gefinancierd bij Zevenaar. Zevenaar voert de treasuryfunctie van de RDL uit. Dit gebeurt op grond van de Wet Fido en het treasurystatuut.

Kasgeldlimiet

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Omvang van de begroting 1 januari	5.401	5.821
Kasgeldlimiet in % van omvang begroting	8,2%	8,2%
Toegestane kasgeldlimiet	443	477
Vlottende schuld	1.627	1.934
Vlottende middelen	271	411
Netto vlottende schuld	1.356	1.523
Toegestane kasgeldlimiet	443	477
netto vlottende schuld	1.356	1.523
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	-913	-1.046

De kasgeldlimiet stelt dat de gemiddelde netto vlottende schuld < 1 jaar) van een gemeenschappelijke regeling in een kwartaal niet hoger mag zijn dan 8,2% van het begrotingstotaal (€5.401.000).

Dit betekent dat de RDL maximaal € 443.000 aan kort geld (kasgeld) mag aantrekken. De netto schuld op korte termijn bedraagt op 31 december 2020 € 1.523.000 en overschrijdt daarmee de kasgeldlimiet. Dit komt doordat de vaste activa worden gefinancierd bij de gemeente Zevenaar en de treasuryfunctie ook door Zevenaar wordt uitgevoerd. Een overschrijding van de kasgeldlimiet heeft voor de RDL dan ook geen nadelige gevolgen.

Renterisiconorm

De renterisiconorm bepaalt dat jaarlijks maximaal 20% van het begrotingstotaal onderhevig mag zijn aan renteherziening en aflossing. Hiermee wordt een maximum gesteld aan het renterisico op langlopende geldleningen. Omdat de RDL geen vaste geldleningen heeft is er ook geen sprake van een renterisico.

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Omvang van de begroting 1 januari	5.401	5.821
renterisiconorm in % van omvang begroting	20%	20%
Toegestane renterisiconorm	1.080	1.164
Renteherzieningen	0	0
Aflossingen	0	0
Renterisico	0	0
Renterisiconorm	1.080	1.164
Renterisico	-	-
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	1.080	1.164

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat lokale overheden overtollige financiële middelen moeten afkomen naar de schatkist van het Rijk. Op basis van artikel 9 van de regeling Schatkistbankieren is de RDL vrijgesteld van schatkistbankieren voor decentrale overheden.

Bedrijfsvoering

Inleiding

RDL voert taken en opdrachten van de deelnemende gemeenten uit op het gebied van reiniging en afvalinzameling. Bij de uitvoering van deze taken houdt RDL rekening met de wettelijk eisen. Leidraad hiervoor is de volgende tekst uit de Gemeenschappelijke Regeling, die begin 2020 opnieuw is vastgesteld.

De regeling beoogt het doeltreffend en doelmatig uitvoeren of doen uitvoeren van de reinigingstaken van de deelnemende gemeenten, voortkomend uit of samenhangend met taken op het gebied van het gemeentelijke afvalbeleid, die voortvloeien uit de Wet milieubeheer.

De bedrijfsvoering van de RDL vindt binnen de structuur van de gemeente Zevenaar plaats. Dat wil zeggen dat voor een groot gedeelte deze bedrijfsvoering gelijksoortig is en dat RDL van de faciliteiten gebruik maakt. Hierbij valt te denken aan zaken als huisvesting, personeel en organisatie, financieel beheer, automatisering en informatisering.

De gemeente Zevenaar, waarbij de medewerkers in dienst zijn, heeft een integriteitscode. PenO heeft toegezegd om ook bij kortstondig ingehuurd medewerkers meer aandacht te besteden aan het onderschrijven van de integriteitsverklaring.

Beleid arbeidsomstandigheden

In 2018 is voor het laatst organisatiebreed een medewerkerstevredenheidsonderzoek uitgevoerd. De uitkomsten daarvan zijn besproken met de medewerkers en punten die naar voren zijn gekomen zijn verder uitgewerkt.

In 2020 is het ziekteverzuim gedaald van 3,6% naar 3,3%. In 2018 was dat nog 4,6%.

Inhuur derden

De RDL is een continudienst en moet bij ziekte of anderszins acuut een beroep kunnen doen op personeel van buiten de RDL. Deels gebeurt dit met het uitzendbureau, deels met het werkvoorzieningschap en deels met personeel van de buitendienst van de gemeente Zevenaar. Op deze wijze is de bedrijfsvoering verzekerd van voldoende continuïteit.

JAARREKENING

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2019	Primitieve begroting	Na wijziging	Werkelijk 2020	Vershil
Lasten					
Programma afval	4.527.918	4.555.588	5.009.838	5.412.844	-403.006
Programma overhead	417.763	345.089	391.186	407.830	-16.644
Totale lasten	4.945.681	4.900.677	5.401.024	5.820.674	-419.651
Baten					
<u>Programma afval</u>					
Diverse baten	1.532.274	1.588.209	1.603.556	1.870.303	-266.747
Exploitatiebijdrage Montferland	1.303.841	1.323.323	1.509.485	1.541.044	-31.559
Exploitatiebijdrage Zevenaar	1.691.803	1.644.056	1.896.797	2.001.497	-104.700
<u>Programma overhead</u>					
Exploitatiebijdrage Montferland	174.621	150.306	181.594	173.084	8.510
Exploitatiebijdrage Zevenaar	243.142	194.783	209.592	234.746	-25.154
Totaal baten	4.945.681	4.900.677	5.401.024	5.820.674	-419.650
Saldo	0	0	0	0	0

De baten en lasten zijn toegelicht bij de programma's afval en overhead

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

De jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling dient structureel in evenwicht te zijn. Daarmee wordt bedoeld dat alle structurele lasten worden gedekt door structurele baten. De afwijkingen in de jaarrekening zijn ten opzichte van de begroting veelal van structurele aard. Uitzondering daarop zijn de kosten corona in 2020. Deze kosten zijn incidenteel. Het totaalbedrag aan incidentele lasten bedraagt € 42.000; € 28.000 aan extra kosten papierinzameling en € 14.000 overige direct aan corona te relateren kosten. Deze incidentele kosten leiden ook tot een incidenteel hogere exploitatiebijdrage aan de gemeenten.

BEGROTINGSRECHTMATIGHEID

	Definitieve begroting	Werkelijke lasten 2020	Overschrijding
Programma afval	5.009.838	5.413.138	-403.300
Programma overhead	391.186	407.830	-16.644
	5.401.024	5.820.968	-419.945

Programma afval

De grootste verschillen met de oorspronkelijke begroting zitten bij de netto verwerkingskosten aanbiedstation (circa € 240.000,-) en het feit dat er in totaal 5549 manuren meer zijn gemaakt (circa € 180.000,-). Het materieel heeft ruim 2000 uur meer gemaakt dan begroot. Vanwege het gestegen aantal uren is de prijs per uur van bijna al het materieel echter gedaald. Daarom zijn de netto kosten voor materieel maar zo'n € 20.000,- hoger dan begroot.

De extra personele uren zijn voornamelijk gemaakt door derden. De kosten voor inhuur derden zijn in 2020 per uur toegenomen.

Programma overhead

Bij het programma overhead zijn de kosten weliswaar hoger dan de oorspronkelijke begroting, maar lager dan in 2019. De begroting van 2020 liep nog achter op de werkelijke situatie.

WET NORMERING TOPINKOMENS (WNT)

Conform de beleidsregels toepassing WNT hebben wij in onderstaande tabel opgenomen de topfunctionarissen in 2020 met een bezoldiging van € 1.700,- of minder (model 1d).

Raadsperiode 2018-2022, tot 25 maart 2020

Naam topfunctionaris	Functie
C. Koers	Bestuurslid (voorzitter)
W.J.A. Gerritsen	Bestuurslid (vice-voorzitter)
O.G. Van Leeuwen	Plaatsvervanger

Raadsperiode 2018-2022, vanaf 25 maart 2020

Naam topfunctionaris	Functie
W.J.A. Gerritsen	Bestuurslid (voorzitter)
C. Koers	Bestuurslid (vice-voorzitter)
O.G. Van Leeuwen	Plaatsvervanger

- Met ingang van 2020 beschikt de gemeenschappelijke regeling niet meer over een algemeen bestuur
- Montferland heeft een vervangend bestuurder aangewezen (de heer Van Leeuwen), Zevenaar niet. De heer Van Leeuwen is plaatsvervanger van de heer Gerritsen.

BALANS

Activa	Ultimo 2020	Ultimo 2019
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Investerings met economisch nut	1.522.903	1.312.276
Totaal vaste activa	1.522.903	1.312.276
VLOTTENDE ACTIVA		
Uitzettingen met een looptijd korter dan 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	358.959	670.909
Overige vorderingen	21.880	15.386
Liquide middelen		
Overlopende activa	30.054	19.365
Totaal vlottende activa	410.893	705.660
Totaal activa	1.933.795	2.017.935

Passiva	Ultimo 2020	Ultimo 2019
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen		
	0	0
VLOTTENDE PASSIVA		
Vlottende schulden met een looptijd korter dan 1 jaar		
Banksaldo	950.780	785.341
Overige schulden	952.075	1.204.267
Overlopende passiva	30.940	28.327
Totaal vlottende passiva	1.933.795	2.017.935
Totaal passiva	1.933.795	2.017.935

TOELICHTING OP DE BALANS

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Materiële vaste activa Investerings met economisch nut

Boekwaarde 1-1-2020	1.312.276
Bij: Investerings	451.716
Af: DesInvesterings	30.710-
Af: afschrijvingen	210.379-
Boekwaarde 31-12-2020	1.522.903

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Materiële vaste activa Investerings met economisch nut

Boekwaarde 1-1-2019	1.306.579
Bij: Investerings	229.266
Af: DesInvesterings	
Af: afschrijvingen	223.570-
Boekwaarde 31-12-2019	1.312.276

	Onderzoek en ontwik- keling	Gronden en Terreinen	Grond-weg en water bouwkundige werken	Vervoers- middelen	Machines apparaten en overige inst.	Overige materiele vaste activa	Totaal
Aanschafwaarde	1.200	16.333	48.013	1.922.583	29.724	167.498	2.185.351
Cumulatieve afschrijving		9.529	9.603	737.801	27.008	89.134	873.075
Boekwaarde 31-12-2019	1.200	6.804	38.410	1.184.781	2.716	78.363	1.312.276
Bij Investerings 2020	27.035			388.854		35.827	451.716
Af Desinvestering 2020				30.710-			30.710 -
Af Afschrijvingen		817	2.401	187.971	1.901	17.290	210.379
Af bijdragen van derden	-	-					-
Boekwaarde 31-12-2020	28.235	5.988	36.010	1.354.954	815	96.901	1.522.903

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Vorderingen op openbare lichamen	
Gemeente Zevenaar	67.158
Gemeente Zevenaar Afrekening	186.400
Gemeente Montferland afrekening	47.967
Gemeente Montferland	0
Omzetbelasting	5.878
Belastingdienst	51.556
	358.959

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Vorderingen op openbare lichamen	
Gemeente Zevenaar	3.760
Gemeente Zevenaar Afrekening	459.391
Gemeente Montferland afrekening	202.643
Gemeente Zevenaar tev bet salkosten	102
Omzetbelasting	3.326
Belastingdienst	1.687
	670.909

Rekening courantverhoudingen met niet- financiële instellingen

	-
Overige vorderingen	
Van Os	5.928
Van Mierle	4.356
Kringloopcentrum	1.127
Wecycle	4.396
Afvalfonds	3.286
Overige kortlopende vorderingen	2.788
	21.880

Rekening courantverhoudingen met niet- financiële instellingen

	-
Overige vorderingen	
Van Os	2.085
Kringloopcentrum	1.101
Wecycle	3.470
Overige kortlopende vorderingen	8.730
	15.386

Overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen	30.054
---------------------------	---------------

Overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen	19.365
---------------------------	---------------

Netto vlottende schulden met een rente- typische looptijd korter dan een jaar.

Bank NL76BNGH02851.03.229	950.780
---------------------------	----------------

Netto vlottende schulden met een rente- typische looptijd korter dan een jaar.

Bank NL76BNGH02851.03.229	785.341
---------------------------	----------------

Overige schulden		Overige schulden	
Gemeente Montferland	3.790	Gemeente Montferland	32.770
Gemeente Zevenaar	708.760	Gemeente Zevenaar	901.049
Remondis	73.895	Driessen	24.636
Rouwmaat	12.086	Dusseldorp	7.976
Van Dalen	14.230	Rouwmaat	8.467
Olympia	32.050	Randstad	12.359
Overige kortlopende schulden	107.264		
		Sita	78.025
		Overige kortlopende schulden	138.985
	952.075		1.204.267
Volledige specificatie aanwezig op administratie		Volledige specificatie aanwezig op administratie	
Overlopende passiva		Overlopende passiva	
Nota's van 2020 die in 2021 zijn ontvangen	30.940	Nota's van 2019 die in 2020 zijn ontvangen	28.327
		Vennootschapsbelasting	
		Met de belastingdienst is in de lijn met landelijke afspraken overeengekomen welke bedrag RDL moet voldoen aan vennootschapsbelasting over de opbrengsten van grondstoffen op de aanbiedstations.	
Niet uit de balans blijvende verplichtingen		Niet uit de balans blijvende verplichtingen	
Inkoopverplichtingen voor 2020:		Inkoopverplichtingen voor 2019:	
Allianz Verzekeringen	60.000	Allianz Verzekeringen	60.000
Rouwmaat	95.000	Rouwmaat	95.000
Van Dalen	23.000	Van Dalen	23.000

VASTSTELLINGSBESLUIT

BIJLAGEN

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN NAAR TAAKVELD

	Werkelijk 2019	Primitieve begroting	Na wijziging	Werkelijk 2020	Vershil
Lasten					
0.4 Overhead	416.351	345.088	391.186	407.536	-16.350
0.5 Rente	15.534	13.260	13.260	28.787	-15.527
0.9 Vennootschapsbelasting	1.412	0	0	294	-294
2.1 Straatreiniging	303.028	342.179	339.270	345.123	-5.853
7.3 Afval	4.209.356	4.200.149	4.657.308	5.039.228	-381.920
Totaal lasten	4.945.681	4.900.676	5.401.024	5.820.968	-419.945
Baten					
0.4 Overhead:					
Exploitatiebijdrage Montferland	174.621	150.306	181.594	173.084	8.510
Exploitatiebijdrage Zevenaar	243.142	194.783	209.592	234.746	-25.154
7.3 Afval:					
Overige baten	1.532.274	1.588.209	1.603.556	1.870.303	-266.747
Exploitatiebijdrage Montferland	1.303.841	1.323.323	1.509.485	1.541.174	-31.689
Exploitatiebijdrage Zevenaar	1.691.803	1.644.056	1.896.797	2.001.661	-104.864
Totale baten	4.945.681	4.900.677	5.401.024	5.820.968	-419.945
Saldo	0	0	0	0	0

KREDIETOVERZICHT

Omschrijving	Begroot Uitgaven	T/m 2019 Uitgaven	2020 Uitgaven	Eind 2020 Restant	Voorstel
1. Voorbereidingskrediet aanbiedstation op 7Poort	173.200	1.200	27.035	144.965	Naar 2021
2. Bergh vervangen camerasysteem	7.500	2.546	352	4.602	Afsluiten
3. Aanschaf 3 containers	22.500		22.725	-225	Afsluiten
4. Kraakperswagen 156	195.000		195.031	-31	Afsluiten
5. Software kraakperswagen De software van de kraakperswagen kent een andere afschrijvingstermijn en wordt afzonderlijk geïnvesteerd. In het krediet voor de kraakperswagen was de software niet opgenomen.			12.750	-12.750	Afsluiten
6. Veegmachine 809 De vervanging van de veegmachine is in 2021 begroot. Vervanging was al in 2020 noodzakelijk.			193.823	-193.823	Afsluiten